

正味財産増減計算書
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A) - (B)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	[8,606]	[8,606]	[0]
基本財産受取利息	8,606	8,606	0
② 事業収入	[24,118,953]	[25,427,314]	[△ 1,308,361]
賃貸料収入	3,744,900	3,744,900	0
使用料収入	3,579,370	3,500,190	79,180
受託料収入	8,078,000	8,078,000	0
手数料収入	2,424,679	2,872,745	△ 448,066
売上収入	6,292,004	7,231,479	△ 939,475
③ 受取補助金等	[38,902,910]	[28,422,497]	[10,480,413]
運営補助金収入	19,792,910	17,616,097	2,176,813
消雪設備補助金	19,110,000	10,806,400	8,303,600
④ 負担金収入	[0]	[6,974,100]	[△ 6,974,100]
負担金収入	0	6,974,100	△ 6,974,100
⑤ 雑収益	[740,858]	[595,481]	[145,377]
雑収益	740,858	595,481	145,377
経常収益計	63,771,327	61,427,998	2,343,329
(2) 経常費用			
① 事業費	[54,573,744]	[54,957,952]	[△ 384,208]
給料等	4,366,692	3,073,140	1,293,552
職員手当	2,207,378	2,614,807	△ 407,429
臨時雇賃金	6,043,100	6,150,692	△ 107,592
福利厚生費	1,414,621	1,586,999	△ 172,378
旅費交通費	137,600	85,400	52,200
消耗品費	869,909	1,456,117	△ 586,208
食糧費	0	0	0
印刷製本費	0	197,400	△ 197,400
光熱水料費	7,850,292	7,904,239	△ 53,947
燃料費	34,942	114,650	△ 79,708
修繕費	696,047	3,128,910	△ 2,432,863
通信搬送費	490,384	426,402	63,982
保険料	322,588	322,588	0
委託費	2,556,296	2,859,153	△ 302,857
賃借料	2,879,196	2,693,116	186,080
商品仕入費	4,669,782	5,257,520	△ 587,738
支払手数料	0	0	0
広域対策料	63,533	86,701	△ 23,168
地域対策費	643,170	737,011	△ 93,841
租税公課	2,181,412	1,294,420	886,992
支払負担金	63,300	101,500	△ 38,200
工事負担金	0	1,302,000	△ 1,302,000
減価償却費	17,083,502	13,565,187	3,518,315

(単位:円)

勘定科目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A) - (B)
② 管理費	[5,301,532]	[4,486,035]	[815,497]
給料	1,551,981	341,460	1,210,521
職員手当等	491,357	997,634	△ 506,277
福利厚生費	346,596	859,752	△ 513,156
会議費	41,450	49,595	△ 8,145
消耗品費	421,262	310,449	110,813
食糧費	5,670	0	5,670
印刷製本費	0	15,225	△ 15,225
光熱水料費	129,115	133,477	△ 4,362
燃燃料費	13,316	41,886	△ 28,570
通信運搬費	254,493	156,553	97,940
保険料	4,122	4,122	0
委託費	361,446	399,865	△ 38,419
賃借料	293,805	303,401	△ 9,596
支払手数料	58,905	77,385	△ 18,480
広告料	24,217	33,049	△ 8,832
租税公課	126,888	134,380	△ 7,492
支払負担金	59,200	112,000	△ 52,800
退職給付引当金	690,262	0	690,262
減価償却費	427,447	515,802	△ 88,355
経常費用計	59,875,276	59,443,987	431,289
当期経常増減額	3,896,051	1,984,011	1,912,040
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,896,051	1,984,011	1,912,040
一般正味財産期首残高	283,272,333	281,288,322	1,984,011
一般正味財産期末残高	287,168,384	283,272,333	3,896,051
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	8,606	8,606	0
一般正味財産への振替	△ 8,606	△ 8,606	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	36,000,000	36,000,000	0
指定正味財産期末残高	36,000,000	36,000,000	0
III 正味財産期末残高	323,168,384	319,272,333	3,896,051

正味財産増減計算書内訳表
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	実施事業等会計		その他会計				法人会計	合計
	地域振興事業	施設管理事業	施設貸出事業	特産品販売事業	自転車競技収集事業	消雪設備管理事業		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	8,606	8,606
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	8,606	8,606
② 事業収入	3,278,000	0	7,324,270	8,716,683	4,800,000	0	0	24,118,953
賃貸料収入	0	0	3,744,900	0	0	0	0	3,744,900
使用料収入	0	0	3,579,370	0	0	0	0	3,579,370
受託料収入	3,278,000	0	0	0	4,800,000	0	0	8,078,000
手数料収入	0	0	0	2,424,679	0	0	0	2,424,679
売上収入	0	0	0	6,292,004	0	0	0	6,292,004
③ 受取補助金等	3,562,000	1,235,000	684,000	0	2,052,000	19,310,000	12,059,910	38,902,910
運営補助金収入	3,562,000	1,235,000	684,000	0	2,052,000	200,000	12,059,910	19,792,910
消雪設備補助金	0	0	0	0	0	19,110,000	0	19,110,000
④ 雑収益	0	0	0	0	0	0	740,858	740,858
雑収益	0	0	0	0	0	0	740,858	740,858
経常収益計	6,840,000	1,235,000	8,008,270	8,716,683	6,852,000	19,310,000	12,809,374	63,771,327
(2) 経常費用								
① 事業費	9,751,927	11,570,927	15,164,377	11,130,002	3,623,481	3,333,030	0	54,573,744
給料	2,127,441	831,891	351,840	0	1,055,520	0	0	4,366,692
職員手当等	1,024,123	325,244	214,503	0	643,508	0	0	2,207,378
臨時雇賃金	990,561	1,090,310	1,422,012	2,184,714	355,503	0	0	6,043,100
福利厚生費	579,533	195,088	115,576	245,378	279,046	0	0	1,414,621
旅費交通費	97,038	0	0	40,562	0	0	0	137,600
消耗品費	217,449	108,576	133,889	368,661	41,334	0	0	869,909
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	1,311,078	2,999,585	2,380,574	728,065	297,970	133,020	0	7,850,292
燃料費	8,929	869	7,192	12,065	5,887	0	0	34,942
修繕費	0	13,400	675,297	7,350	0	0	0	696,047
通信運搬費	107,178	9,230	76,427	174,497	123,052	0	0	490,384
保険料	51,389	95,792	142,736	23,155	9,516	0	0	322,588
委託費	249,584	938,197	1,139,607	160,189	68,719	0	0	2,556,296
賃借料	296,171	310,974	1,392,711	652,193	148,037	79,110	0	2,879,196
商品仕入費	0	0	0	4,669,782	0	0	0	4,669,782
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0
広告料	16,234	1,580	13,075	21,938	10,706	0	0	63,533
地域対策費	643,170	0	0	0	0	0	0	643,170
租税公課	175,547	401,630	542,555	890,583	156,097	15,000	0	2,181,412
支払負担金	0	0	0	63,300	0	0	0	63,300
工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	1,856,502	4,248,561	6,556,383	887,570	428,586	3,105,900	0	17,083,502

(単位:円)

勘定科目	実施事業等会計		その他会計				法人会計	合計
	地域振興事業	施設管理事業	施設貸出事業	特産品販売事業	自転車競技収集事業	消雪設備管理事業		
① 事業費	0	0	0	0	0	0	5,301,532	5,301,532
給料	0	0	0	0	0	0	1,551,981	1,551,981
職員手当等	0	0	0	0	0	0	491,357	491,357
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	346,596	346,596
会議費	0	0	0	0	0	0	41,450	41,450
消耗品費	0	0	0	0	0	0	421,262	421,262
食糧費	0	0	0	0	0	0	5,670	5,670
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	129,115	129,115
燃料費	0	0	0	0	0	0	13,316	13,316
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	254,493	254,493
保険料	0	0	0	0	0	0	4,122	4,122
委託費	0	0	0	0	0	0	361,446	361,446
賃借料	0	0	0	0	0	0	293,805	293,805
支払手数料	0	0	0	0	0	0	58,905	58,905
広告料	0	0	0	0	0	0	24,217	24,217
租税公課	0	0	0	0	0	0	126,888	126,888
支払負担金	0	0	0	0	0	0	59,200	59,200
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	690,262	690,262
減価償却費	0	0	0	0	0	0	427,447	427,447
経常費用計	9,751,927	11,570,927	15,164,377	11,130,002	3,623,481	3,333,030	5,301,532	59,875,276
当期経常増減額	△ 2,911,927	△ 10,335,927	△ 7,156,107	△ 2,413,319	3,228,519	15,976,970	7,507,842	3,896,051
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,911,927	△ 10,335,927	△ 7,156,107	△ 2,413,319	3,228,519	15,976,970	7,507,842	3,896,051
一般正味財産期首残高	34,507,948	71,610,653	117,268,750	20,179,648	11,409,975	15,529,500	12,765,859	283,272,333
一般正味財産期末残高	31,596,021	61,274,726	110,112,643	17,766,329	14,638,494	31,506,470	20,273,701	287,168,384
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	8,606	8,606
一般正味財産への振替	0	0	0	0	0	0	△ 8,606	△ 8,606
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	36,000,000	0	0	0	0	0	0	36,000,000
指定正味財産期末残高	36,000,000	0	0	0	0	0	0	36,000,000
III 正味財産期末残高	67,596,021	61,274,726	110,112,643	17,766,329	14,638,494	31,506,470	20,273,701	323,168,384

財務諸表に関する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産は原価法による先入先出法により計上している。

(2) 固定資産の減価償却について

- ・建　　物 …… 定率法による減価償却を実施している。

(耐用年数50年・0.053)

- ・附属設備 …… 定率法による減価償却を実施している。

(耐用年数15年・0.200)

- ・什器備品 …… 定率法による減価償却を実施している。

- ・構築物 …… 定率法による減価償却を実施している。

(3) 退職給付引当金の計上基準について

- ・退職給付引当金は期末要支給額（自己都合）を計上している。

(4) リース取引の処理方法

- ・通常の賃貸借取引に準じた会計処理

(5) 消費税等の会計処理

- ・消費税は税込処理として計上している。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産	36,000,000	0	0	36,000,000
小　計	36,000,000	0	0	36,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,960,710	0	0	4,960,710
小　計	4,960,710	0	0	4,960,710
合　計	40,960,710	0	0	40,960,710

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
基本財産	36,000,000	36,000,000	0	0
小 計	36,000,000	36,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	4,960,710	0	0	4,960,710
小 計	4,960,710	0	0	4,960,710
合 計	40,960,710	36,000,000	0	4,960,710

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	665,057,655	414,105,912	250,951,743
什器備品	32,760,859	31,914,889	845,970
構 築 物	42,197,500	9,441,745	32,755,755
電話加入権	440,440	0	440,440
合 計	740,456,454	455,462,546	284,993,908

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
運営補助金	富山市	0	19,792,910	19,792,910	0
消雪設備設置補助金	富山市	0	19,110,000	19,110,000	0
合 計		0	38,902,910	38,902,910	0